



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del

01 De Enero al 31 de diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

### Notas al Estado de Situación Financiera

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes :

**1111-1 Efectivo.-** Los Ingresos del primero de enero al último día del mes de diciembre fueron depositado en las respectivas cuentas bancarias del Organismo.

**1112 Bancos: Este Organismo tiene** dos cuentas bancarias, mediante las cuales se realizan las operaciones financieras del mismo.

**1114 Inversiones Financieras a Corto plazo:** al 31 de diciembre no se tiene una inversión a corto plazo.

**1122.- Cuentas por cobrar a corto plazo: \$ 491.42.** Este saldo corresponde al redondeo efectuado en el sistema de cobro a usuarios, el cual se ha ido recuperando paulatinamente conforme se presenta a pagar.

#### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :

**1123.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.-** Durante el ejercicio se aplico el subsidio al empleo a la cuenta de Impuesto sobre la Renta, para determinar la diferencia que se entera al SAT, quedando pendiente de aplicar subsidio al empleo de un empleado que falleció, se registro un diferencia en caja a nombre del Jefe de ingresos, quien realizara el depósito correspondiente.

**1129.- Otros Derechos a recibir efectivo.-** por \$651,650.50 En la cuenta de I.V.A., se efectúa el acreditamiento mensual, para determinar el saldo de I.V.A. por pagar o el saldo a favor. El saldo reflejado corresponde al I.V.A. pagado por compras y que esta pendiente de acreditar en los meses siguientes, de acuerdo al flujo de efectivo.

**1134 Anticipo a contratistas: \$0.00** Se aplicaron anticipos al proveedor GPO. Alvarez y Moya S.A. DE C.V., por obra registradas, los cuales ya fueron amortizados en su totalidad en la ejecución de las obras.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo** No aplica, ya que no se producen o transforman bienes.

**1151 Almacén de Materiales y Suministro de Consumo \$1,905,618.89** el método de valuación es costo promedio, lo cual permite la comparabilidad de la información de un período a otro. Se registran las entradas y salidas de almacén con su documento fuente. Las existencias se valúan a costo promedio. Cabe mencionar que al ingresar el material al almacén se afectan las cuentas presupuestales que corresponden. En el registro de las salidas de almacén, se afecta la cuenta del gasto contable, como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.



006026



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del

01 De Enero al 31 de diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Inversiones Financieras a largo plazo no se tienen estas inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles :

1231 Terrenos	\$3,869,954.51
1235 Construcciones en proceso en bienes de dominio público	\$0.00

A la fecha no se tienen registradas construcciones en proceso,

1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 432,590.13
1244 Vehiculos y Equipo de Transporte	\$2,372,585.96
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$ 5,342,860.79
1247 Colecciones obras de arte y objetos valiosos	\$ 1,803.52

La política de registro por la adquisición de Activos Fijos, se efectúa como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Depreciaciones se tiene un importe acumulado de \$2,085,459.61

Estimaciones y Deterioros: Sin movimientos

Otros Activos

1279 Otros Activos \$321,408.45. Se registran depósitos en garantía y pagos anticipados, integrados por :

- 1279-1 Comisión Federal de Electricidad
- 1279-4 Pagos Anticipados ( Seguros del Parque Vehicular del Organismo )

PASIVO

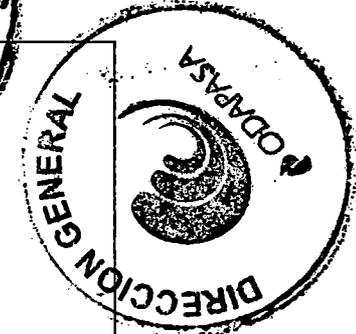
Se integra de la siguiente manera:

2111 SUELDOS Y SALARIOS \$ 7,043.54.- Sueldos pendientes de pago, se incrementa por el sueldo pendiente de pago de 6 días, de un trabajador del Organismo que falleció. Así como un sueldo de un trabajador que se dio de baja y a la fecha no se ha presentado a cobrar dicho sueldo que quedo pendiente

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.-Saldo \$4,727,986.27



006027



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del

01 De Enero al 31 de diciembre de 2018

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago al cierre del ejercicio 2018 lo cuales se iran pagando de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo, cabe señalar que durante el mes de diciembre, los ingresos disminuyeron considerablemente generando asi el endudamiento al cierre del ejercicio.

**2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo \$1,358,293.76**

Representa los Impuestos de I.S.R., por Sueldos, Honorarios, Arrendamiento y el saldo a pagar del I,V.A, que deberán ser presentados durante el mes de enero

**2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** por \$5,331,082.48 Corresponde a los adeudos con: I.S.S.E.M.Y.M. de los meses de octubre a dicimebre , met life. seguro de vida, S.U.T.E.Y.M. por descuentos de linea blanca, Comisión de Agua del Estado de México ( octubre a diciembre ), Municipio de Atlacomulco, , CONAGUA, G.E.M. por impuestos sobre remuneraciones y servicios ambientales. los cuales no fueron cubiertos al mes de diciembre por la falta de liquidez financiera que presento este Organismo de Agua, derivado de la disminución de los ingresos , Cabe señalar que el pasivo que corresponde al mes de diciembre se paga en el mes de enero del siguiente año, de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.

**2233.-ISSEMYM.-** Este rubro representa el adeudo derivado de convenio conel I.S.S.E.M.Y.M. , que es el pago de coumentos mensuales por \$ 14,106.29 a 30 años

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión:** Los Ingresos recaudados durante el ejercicio, varían de un mes a otro, la recaudación de ingresos por pago de derechos de comercios e industrias fue de manera bimestral, para el mes de septiembre se autorizo mediante consejo cobrarles de manera mensual.

**Participaciones , aportaciones, Insentivos derivados de la Colaboración fiscal, dondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, Subsidios y Subenciones y pennciones y jubilaciones**

Contribuciones de mejoras	\$	311,601.16	
Derechos y accesorios por Prestación de Servicios	\$	70,252,454.74	
Productos Tipo Corriente	\$	17,716.13	
Aprovechamiento tipo corriente	\$	9,835.27	
Transf. , asignaciones, subs, y otras ayudas	\$	1,850,000.00	
Otros ingresos y beneficios	\$	5,052,038.29	\$ 77,493,645.59

006028



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del

01 De Enero al 31 de diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

**Gastos y Otras Pérdidas:** El importe total de gastos y otras pérdidas que se reporta por la cantidad de \$81,352,914.51 se integra por gastos de Servicios Personales mismos que representan un 21.39% del gasto, que corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal, Materiales y Suministros que representan el 41.02% del total de los gastos, esta cuenta incluye los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, combustibles, prendas de protección, refacciones, accesorios y herramientas entre otros, necesarios para la operación de los programas y Servicios Generales representan el 28.38% de los gastos, en esta cuenta se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios profesionales, técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos, necesarios en el cumplimiento de la operación de los programas. Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Pública .16% El gasto por carga Fiscal representa el 9.02% , la Inversión no capitalizable representa el .35 %, otros gastos y pérdidas extraordinarias %.1.03



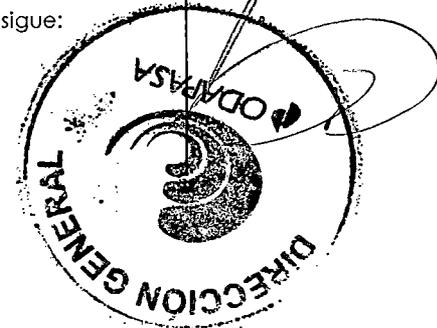
III.- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Al 31 de diciembre la Hacienda Pública/Patrimonio del Organismo de Agua , asciende a -480,216.33 los cuales están integrados por: El Patrimonio Contribuido , con un saldo de \$ 5,218,586.93 , el Patrimonio Generado por Resultados de Ejercicios Anteriores \$ -1839,514.34 adicionado por el Resultado del Ejercicio , por la cantidad de \$-3,859,268.92

IV Notas al Estado de Flujos de Efectivo :

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado del Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo	\$ 854,138.29	\$ 4,840.16
Inversiones temporales ( hasta 3 meses )	\$ -	\$ -
Fondos con afectacion especifica	\$ -	\$ -



006029



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 De Enero al 31 de diciembre de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fondos con afectacion especifica	\$ -	\$ -
depósito de fondos de terceros y otros	\$ -	\$ -
Total de Efectivo y equivalentes	\$ 854,138.29	\$ 4,840.16
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORD.	-\$ 4,197,248.10	-\$ 3,017,180.22
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	\$834,571.99	\$842,088.70
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	\$ -	\$ -
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	\$ -	\$ -
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD ,PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

V Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CONCILIACION DE INGRESOS: La diferencia se refiere a la Venta de hipoclorito y solo afecta cuentas presupuestales

CONCILIACION DE EGRESOS: La diferenciaS se genera por los siguientes conceptos: Contratación de seguros, Registro de entradas y salidas de material del almacén, que afecta las partidas del gasto del capítulo 2000( materiales y suministros), 3000 ( servicios generales ) 6000( inversión pública), así como la amortización por seguro de vehiculos.

" BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

ARQ. JORGE MARIANO MANTON LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL



L.D. ULISES MERCADO PÉREZ  
COMISARIO



M.A.N. ROSELIO CID ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS



006030



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO ATLACOMULCO NO. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018

**B) NOTAS DE MEMORIA ( CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias** Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Balance del Ene, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

**Contables:**

**Valores :** no hay registros

**Emisión de obligaciones** Sin registro

**Avales y Garantías:** Sin registro

**Juicios :** Existen un juicio laboral, se realizará el registro correspondiente

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares** Sin registros

**Bienes en concesión y en comodato :** Durante el ejercicio 2018 se tuvieron vehiculos en comodato , que prestaron servicio al Organismo.

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos:**

Las cuentas de orden de Ingresos del presupuesto de ingresos de 2018, se desglosa de la siguiente manera:

8110 Ley de Ingresos Estimada	\$	88,022,551.21
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	\$	9,690,094.41
8150 Ley de Ingresos Recaudada	\$	78,332,456.80

**Cuentas de Egresos:**

Cabe mencionar que durante el ejercicio se aplicaron los momentos contables del presupuesto en las Transacciones del Gasto, como lo establece el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, se efectuaron los registros de la afectación del presupuesto comprometido al inicio de cada mes, por el gasto de Nóminas, Arrendamientos y suministro de gasolina , en los demás gastos se inicio su registro con la solicitud de compra, afectando los momentos contables del presupuesto comprometido y ejercido, posteriormente cuando el proveedor factura se afecta el presupuesto devengado, y al momento del pago se afecta el momento contable del presupuesto pagado.

8210 Presupuesto de egresos aprobado	\$	88,022,551.21
8220 Presupuesto de egresos por ejercer		278,734.23
8240 Presupuesto de egresos comprometido	\$	-
8250 Presupuesto de egresos devengado	\$	8,616,030.72
8270 Presupuesto de egresos pagado	\$	79,127,786.26

" BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

ARQ. JORGE MARIANO MANÓN LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL

L.D. ULISES MERCADO PÉREZ  
COMISARIO

M.A.N. ROGELIO CID ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS

000031





**ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024**

**Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** El Organismo de Agua tiene como principal objetivo dotar de los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento a la población de Atlacomulco, excepto a las comunidades que tienen sus comités independientes. Los Estados Financieros de este Organismo proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, el objetivo de estos documentos es la revelación del contexto y de los aspectos económicos- financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período. De esta manera se informa y explica la respuesta a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**Panorama Económico y Financiero:** El Organismo depende en un 100% de los recursos propios, para efectuar reparaciones, mantenimientos y acciones de Obra de agua y drenaje y brindar a la población servicios de calidad.

**Autorización e Historia:** La creación del Organismo como persona moral, data del veintisiete de septiembre de mil novecientos noventa y cinco. Los principales cambios en su estructura: Se encuentra estructurado por un Consejo Directivo, la Dirección General, Unidad Jurídica, Contraloría Interna, Unidad de Informática, Unidad de Cultura del Agua, Dirección de Administración y Finanzas, y Dirección de Operación.

**a) Organización y Objeto Social:** El Organismo de agua cuenta con personalidad jurídica patrimonio propio, es dirigido y administrado por un Consejo de Administración a través de un Director General.

**b) Principal Actividad**

Dotar de servicios de agua y drenaje a la población de Atlacomulco para el bienestar de la sociedad, a excepción de las comunidades que tienen sus comités de Agua Potable.

**c) Ejercicio fiscal.**

EL ejercicio fiscal se inicia en el mes de Enero y finaliza en Diciembre.



006032



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018

### C) Notas de Gestión Administrativa

**d) Régimen jurídico**

Persona Moral sin fines de lucro

**e) Consideraciones fiscales del ente:**

Pago mensual de ISR por Sueldos y Salarios, por servicios profesionales, por uso o goce temporal de bienes inmuebles, pago de Impuesto al Valor Agregado, pago de Derechos de CONAGUA, 3.5% Servicios Ambientales, remuneraciones sobre sueldos.

**f) Estructura Organizacional básica:** se encuentra estructurado por un Consejo Directivo, la Dirección General, Unidad Jurídica, Contraloría Interna, Unidad de Informática, Unidad de Cultura del Agua, Dirección de Administración y Finanzas, y Dirección de Operación.

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.** No aplica.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros :**

**a) Los Estados Financieros se han preparado** observando la Normas de Información Financiera Gubernamental, así como al tenor de los dispuesto en el Código Financiero del Estado de México, Ley de Fiscalización del Estado de México, Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones relativas aplicables.



006033



**ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024**

**Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.- Normas de Información Financiera Gubernamental, Código Financiero del Estado de México, Ley de Fiscalización del Estado de México, Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones relativas aplicables

**Contabilidad Significativa.-**  
aplica

b) Sistema y método de valuación de inventarios :

No se producen bienes, ni se comercializan. Las compras para el Almacén se registran a costo promedio.

c) Provisiones:

Se realiza el registro de pasivos . Se registra en pasivo los adeudos con proveedores de bienes y servicios , se cubren dichos adeudos de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo. No se tiene registro de pasivos contingentes.

d) Reservas:

No se tienen reservas.

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: Los cambios en políticas contables se realizan de acuerdo a las normas emitidas por el CONAC.

f) Reclasificaciones: Se realizaron reclasificaciones presupuestales, contables que no afectan los resultados la información financiera y los cuales se encuentran debidamente integrados en pólizas de Diario , en cada uno de los informes financieros de los mesese que integran el ejercicio 2018. g)

Depuración y cancelación de saldos-Se realizaron pólizas de traspasos de saldo como resultado de la depuración de saldos los cuales se encuentran debidamente integrados en pólizas de Diario , en cada uno de los informes financieros de los mesese que integran el ejercicio 2018.

**c) Postulados básicos utilizados :**

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia.

**b) Políticas de**

a) Actualización: A la fecha no



000034



**ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024**

**Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

No se aplica normatividad supletoria.

El Organismo de Agua y Saneamiento, da cumplimiento a lo establecido en los lineamientos legales para la Armonización Contable

**Reporte Análítico del Activo:**

Depreciación	% depreciación
Mobiliario y equipo de Administración	3%
Vehiculos y equipo de transporte	10%
maquinaria	10%
otros equipo y herramientas	
Fideicomisos, mandatos y análogos:	no aplica

**Reporte de la Recaudación:**

**a) Ingresos**

CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS	\$ 192,618.74
DERECHOS	\$ 5,598,599.92
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$ 0.72
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$ -
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 974,431.48



006035



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018

**C) Notas de Gestión Administrativa**

PART. APORT. TRANSF. SUBS Y OTRAS AYUDAS \$ 1,850,000.00

**TOTAL \$ 8,615,650.86**

**B) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:**  
al 31 de diciembre del año 2018

	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	RECAUDACIÓN	POR RECAUDAR
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 355,000.00	\$ 311,601.16	\$ 43,398.84
DERECHOS	\$ 79,133,536.17	\$ 70,252,454.74	\$ 8,881,081.43
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$ 84,000.00	\$ 31,134.59	\$ 52,865.41
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$ 102,000.00	\$ 9,835.27	\$ 92,164.73
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 6,498,015.04	\$ 5,877,431.04	\$ 620,584.00
PART. APORT. TRANSF. SUBS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,850,000.00	\$ 1,850,000.00	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 88,022,551.21</b>	<b>\$ 78,332,456.80</b>	<b>\$ 9,690,094.41</b>



**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda :** a) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.: La descripción se encuentra contenida en el Estado de Deuda y otros pasivos.

Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 7,043.54
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 4,727,986.27
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 1,358,293.76
Documentos comerciales a corto plazo	5331082.48
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	\$ -
Convenio I..S.S.E.M.Y.M.	\$ 1,876,138.96
<b>TOTAL DE DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 13,300,545.01</b>



006036



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO NO. 2024

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018

### C) Notas de Gestión Administrativa

**Calificaciones Otorgadas Informar** tanto del Ente público, como cualquier transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No hay evento que haya sido sujeto a calificación.

**Proceso de Mejora** Se informará de:

**a) Principales Políticas de control interno:** Se efectuaron los depósitos de los recursos recaudados en caja a las cuentas bancarias del Organismo, se llevo el control del resguardo de bienes, se actualizaron los expedientes del personal, contro interno del suministro de gasolina y lubricantes, del suministro de materiales como papelería, medición de carga de pipas, se han implementado acciones de cartas responsivas para el manejo y cuidado del parque vehicular.

**b) Medidas de desempeño financiero,** metas y alcance: Se han realizado traspasos entre cuentas presupuestales, no afectando el cumplimiento a las metas establecidas en el Programa Operativo Anual.

Información por Segmentos

No aplica.

**Eventos Posteriores al Cierre,** El Organismo determina efectuar los ajustes a eventos posteriores a cierres anuales o del período según sea el caso, se tiene en proceso un juicio laboral.

**Partes Relacionadas** No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



006037

" BAJO PROTESTA, DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

ARQ. JORGE MARIANO MAÑÓN LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL

L.D. ULISÉS MERCADO PÉREZ  
COMISARIO

M.A.N. ROGELIO CID ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS

